

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2023 y 2022
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 544 UNIVERSIDAD NACIONAL JOSE MARIA ARGUEDAS

EF-1

| | | 2023 | 2022 |
|--|---------|-----------------------|-----------------------|
| ACTIVO | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | |
| Efectivo y Equivalente de Efectivo | Nota 3 | 9,848,888.22 | 12,752,950.55 |
| Inversiones Financieras | Nota 4 | 0.00 | 0.00 |
| Cuentas por Cobrar (Neto) | Nota 5 | 0.00 | 0.00 |
| Otras Cuentas por Cobrar (Neto) | Nota 6 | 0.00 | 0.00 |
| Inventarios (Neto) | Nota 7 | 6,077.34 | 131,809.95 |
| Servicios y Otros Pagados por Anticipado | Nota 8 | 1,348,740.50 | 873,234.38 |
| Otras Cuentas del Activo | Nota 9 | 3,211,322.59 | 4,107,255.06 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | 14,415,028.65 | 17,865,249.94 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | |
| Cuentas por Cobrar a Largo Plazo | Nota 10 | 0.00 | 0.00 |
| Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo | Nota 11 | 0.00 | 0.00 |
| Inversiones Financieras (Neto) | Nota 12 | 0.00 | 0.00 |
| Propiedades de Inversión | Nota 13 | 0.00 | 0.00 |
| Propiedad, Planta y Equipo (Neto) | Nota 14 | 111,308,487.86 | 111,044,351.54 |
| Otras Cuentas del Activo (Neto) | Nota 15 | 5,688,491.77 | 6,849,798.07 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | | 116,996,979.63 | 117,894,149.61 |
| TOTAL ACTIVO | | 131,412,008.28 | 135,759,399.55 |
| Cuentas de Orden | Nota 37 | 23,395,484.31 | 22,321,682.90 |
| Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros | | | |

| | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| PASIVO Y PATRIMONIO | | |
| PASIVO CORRIENTE | | |
| Sobregiros Bancarios | Nota 16 | 0.00 |
| Cuentas por Pagar a Proveedores | Nota 17 | 2,565,861.80 |
| Impuestos, Contribuciones y Otros | Nota 18 | 105,369.78 |
| Remuneraciones y Beneficios Sociales | Nota 19 | 837,499.82 |
| Obligaciones Previsionales | Nota 20 | 0.00 |
| Operaciones de Crédito | Nota 21 | 0.00 |
| Parte Cte. Deudas a Largo Plazo | Nota 22 | 0.00 |
| Otras Cuentas del Pasivo | Nota 23 | 2,508,608.52 |
| Ingresos Diferidos | Nota 24 | 0.00 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 6,017,339.92 | 13,356,703.72 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | |
| Deudas a Largo Plazo | Nota 25 | 0.00 |
| Cuentas Por Pagar a Proveedores | Nota 26 | 0.00 |
| Beneficios Sociales y Oblig. Prev. | Nota 27 | 578,085.25 |
| Obligaciones Previsionales | Nota 28 | 0.00 |
| Provisiones | Nota 29 | 88,189.92 |
| Otras Cuentas del Pasivo | Nota 30 | 0.00 |
| Ingresos Diferidos | Nota 31 | 0.00 |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | 666,275.17 | 540,721.54 |
| TOTAL PASIVO | 6,683,615.09 | 13,897,425.26 |
| PATRIMONIO | | |
| Hacienda Nacional | Nota 32 | 118,718,234.64 |
| Hacienda Nacional Adicional | Nota 33 | 0.00 |
| Resultados No Realizados | Nota 34 | 3,494,703.80 |
| Reservas | Nota 35 | 0.00 |
| Resultados Acumulados | Nota 36 | 2,515,454.75 |
| TOTAL PATRIMONIO | 124,728,393.19 | 121,861,974.29 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 131,412,008.28 | 135,759,399.55 |
| Cuentas de Orden | Nota 37 | 23,395,484.31 |

 **CONTADOR GENERAL**
 RICHARD EMERSON RIVAS PUGA
 DNI 43159262
 MAT. N° 023-941
 26/02/2024 20:29:56

 **DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION**
 RUBEN FRANKLIN
 PONCECA BARBOZA
 DNI 42721465
 26/02/2024 20:31:36

 **TITULAR DE LA ENTIDAD**
 EDGAR LUIS MARTÍNEZ HUAMÁN
 DNI 31171375
 26/02/2024 20:35:51

ESTADO DE GESTION
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2023 y 2022
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 544 UNIVERSIDAD NACIONAL JOSE MARIA ARGUEDAS

EF-2

| | 2023 | 2022 | |
|---|---------|------------------------|------------------------|
| INGRESOS | | | |
| Ingresos Tributarios Netos | Nota 38 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos No Tributarios | Nota 39 | 2,125,336.68 | 3,301,188.20 |
| Aportes por Regulación | Nota 40 | 0.00 | 0.00 |
| Traspasos y Remesas Recibidas | Nota 41 | 22,316,840.56 | 24,016,089.64 |
| Donaciones y Transferencias Recibidas | Nota 42 | 0.00 | 162,859.20 |
| Ingresos Financieros | Nota 43 | 473,043.02 | 459,717.15 |
| Otros Ingresos | Nota 44 | 8,002,300.35 | 6,280,199.70 |
| TOTAL INGRESOS | | 32,917,520.61 | 34,220,053.89 |
| COSTOS Y GASTOS | | | |
| Costo de Ventas | Nota 45 | 0.00 | 0.00 |
| Gastos en Bienes y Servicios | Nota 46 | (6,853,214.18) | (7,151,572.56) |
| Gastos de Personal | Nota 47 | (12,121,239.62) | (10,984,448.85) |
| Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social | Nota 48 | (15,000.00) | (9,000.00) |
| Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas | Nota 49 | (239,471.96) | (191,506.90) |
| Donaciones y Transferencias Otorgadas | Nota 50 | 0.00 | (37,874.20) |
| Traspasos y Remesas Otorgadas | Nota 51 | (9,543.60) | (11,160.70) |
| Estimaciones y Provisiones del Ejercicio | Nota 52 | (4,616,653.63) | (2,150,487.00) |
| Gastos Financieros | Nota 53 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Gastos | Nota 54 | (252,795.12) | (227,121.32) |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | | (24,107,918.11) | (20,763,171.53) |
| RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT) | | 8,809,602.50 | 13,456,882.36 |

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros



CONTADOR GENERAL

RICHARD EMERSON RIVAS PUGA
 DNI 43159262
 MAT. N° 023-941
 26/02/2024 20:30:01



DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

RUBEN FRANKLIN
 PONCECA BARBOZA
 DNI 42721465
 26/02/2024 20:31:41



TITULAR DE LA ENTIDAD

EDGAR LUIS MARTÍNEZ HUAMÁN
 DNI 31171375
 26/02/2024 20:35:57

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2023 y 2022
 (EN SOLES)

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 544 UNIVERSIDAD NACIONAL JOSE MARIA ARGUEDAS

EF-3

| CONCEPTOS | HACIENDA NACIONAL | HACIENDA NACIONAL ADICIONAL | RESULTADOS NO REALIZADOS | RESERVAS | RESULTADOS ACUMULADOS | TOTAL |
|---|-----------------------|-----------------------------|--------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2022 | 95,571,557.04 | 0.00 | 3,494,703.80 | 0.00 | 9,689,795.24 | 108,756,056.08 |
| Ajustes de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Trasposos y Remesas del Tesoro Público | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Trasposos y Remesas de Otras Entidades | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Trasposos de Documentos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otras Operaciones Patrimoniales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | (350,964.15) | (350,964.15) |
| Superávit (Déficit) del Ejercicio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13,456,882.36 | 13,456,882.36 |
| Traslados entre Cuentas Patrimoniales | 9,689,795.24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | (9,689,795.24) | 0.00 |
| Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 | 105,261,352.28 | 0.00 | 3,494,703.80 | 0.00 | 13,105,918.21 | 121,861,974.29 |
| SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2023 | 105,261,352.28 | 0.00 | 3,494,703.80 | 0.00 | 13,105,918.21 | 121,861,974.29 |
| Ajustes de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Trasposos y Remesas del Tesoro Público | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Trasposos y Remesas de Otras Entidades | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Trasposos de Documentos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otras Operaciones Patrimoniales (Nota) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | (5,943,183.60) | (5,943,183.60) |
| Superávit (Déficit) del Ejercicio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,809,602.50 | 8,809,602.50 |
| Traslados entre Cuentas Patrimoniales | 13,456,882.36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | (13,456,882.36) | 0.00 |
| Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 | 118,718,234.64 | 0.00 | 3,494,703.80 | 0.00 | 2,515,454.75 | 124,728,393.19 |

- Las Notas deben ser explicativas.

 **CONTADOR GENERAL**

RICHARD EMERSON RIVAS PUGA
 DNI 43159262
 MAT. N° 023-941
 26/02/2024 20:30:06

 **DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION**

RUBEN FRANKLIN
 PONCECA BARBOZA
 DNI 42721465
 26/02/2024 20:31:55

 **TITULAR DE LA ENTIDAD**

EDGAR LUIS MARTÍNEZ HUAMÁN
 DNI 31171375
 26/02/2024 20:36:02

SECTOR : 10 EDUCACION
 ENTIDAD : 544 UNIVERSIDAD NACIONAL JOSE MARIA ARGUEDAS

EF-4

| CONCEPTOS | AÑO 2023 | AÑO 2022 |
|--|-----------------------|------------------------|
| A.- ACTIVIDADES DE OPERACION | | |
| Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota) | 2,095,836.68 | 3,269,098.20 |
| Cobranza de Aportes por regulación | 0.00 | 0.00 |
| Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad | 502,543.02 | 6,716,181.12 |
| Donaciones y Transferencias Recibidas (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| Trasposos y Remesas Recibidas del Tesoro Público (Nota) | 23,459,170.13 | 24,016,089.64 |
| Otros (Nota) | 8,002,300.35 | 55,825.73 |
| MENOS | | |
| Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota) | (14,867,712.04) | (1,807,462.37) |
| Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales | (12,197,965.64) | (10,673,778.00) |
| Pago de Otras Retribuciones y Complementarias | 0.00 | 0.00 |
| Pago de Pensiones y Otros Beneficios | 0.00 | 0.00 |
| Pago por Prestaciones y Asistencia Social | (15,000.00) | (9,000.00) |
| Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas | (239,471.96) | (191,506.90) |
| Donaciones y Transferencias Otorgadas (Nota) | 0.00 | (37,874.20) |
| Trasposos y Remesas Otorgadas al Tesoro Público (Nota) | (9,543.60) | (11,160.70) |
| Otros (Nota) | (300,626.12) | (227,121.32) |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACIÓN | 6,429,530.82 | 21,099,291.20 |
| B.- ACTIVIDADES DE INVERSION | | |
| Cobranza por Venta de Vehículos, Maquinarias y Otros | 0.00 | 0.00 |
| Cobranza por Venta de Edificios y Activos No Producidos (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| Cobranza por Venta de Otras Cuentas del Activo (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| Otros (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| MENOS | | |
| Pago por Compra de Vehículos, Maquinarias y Otros | (1,975,737.90) | (4,196,011.02) |
| Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| Pago por Construcciones en Curso (Nota) | (6,802,694.93) | (11,544,069.86) |
| Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota) | (555,160.32) | (846,364.38) |
| Otros (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION | (9,333,593.15) | (16,586,445.26) |
| C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | | |
| Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| Endeudamiento Interno y/o Externo (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| Otros (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| MENOS | | |
| Amortización, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| Otros (Nota) | 0.00 | 0.00 |
| Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción | 0.00 | 0.00 |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO | 0.00 | 0.00 |
| D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO | (2,904,062.33) | 4,512,845.94 |
| E.- DIFERENCIA DE CAMBIO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO | 0.00 | 0.00 |
| F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO | 12,752,950.55 | 8,240,104.61 |
| G.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO | 9,848,888.22 | 12,752,950.55 |

Las Notas deben ser explicativas

 **CONTADOR GENERAL**
 RICHARD EMERSON RIVAS PUGA
 DNI 43159262
 MAT. N° 023-941
 26/02/2024 20:30:12

 **DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION**
 RUBEN FRANKLIN
 PONCECA BARBOZA
 DNI 42721465
 26/02/2024 20:32:02

 **TITULAR DE LA ENTIDAD**
 EDGAR LUIS MARTÍNEZ HUAMÁN
 DNI 31171375
 26/02/2024 20:36:06